

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
 към 31.12.2019 година

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	СУМА (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	СУМА (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
A. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
B. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			I. Записан капитал - общо, в т.ч.:	50	50
I. Нематериални активи			1. Делов капитал		
1. Продукти от развойна дейност			II. Премии от емисии		
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			III. Резерв от последващи оценки		
3. Търговска репутация			IV. Резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			1. Законни резерви		
Общо за група I:			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
II. Дълготрайни материални активи			3. Резерв съгласно учредителен акт		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	166		4. Други резерви		
- земи	119		Общо за група IV:		
- сгради	47		V. Натурална печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:	(-1)	
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	284		- неразпределена печалба		
3. Съоръжения и други	446		- непокрита загуба	(-1)	
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	1525		VI. Текуща печалба (загуба), в т.ч.:	(-90)	
Общо за група II:	2421		- текуща печалба		
III. Дългосрочни финансови активи			- текуща загуба	(-90)	(-1)
1. Акции и дялове в предприятия от група			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A:	(-41)	49
2. Предоставени заеми на предприятия от група			B. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
5. Дългосрочни инвестиции			- отсрочени данъци		
6. Други заеми			3. Други провизии и сходни задължения		
7. Изкупени собствени акции			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ B:		
номинална стойност			В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
Общо за група III:			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
IV. Отсрочени данъци			до 1 година		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ B:	2421		над 1 година		
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
I. Материални запаси			до 1 година		
1. Суровини и материали	24		над 1 година		
2. Незавършено производство			3. Получени аванси, в т.ч.:		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	76		до 1 година		
- продукция	76		над 1 година		
- стоки			4. Задължения към доставчици	12	
4. Предоставени аванси			до 1 година	12	
Общо за група I:	100		над 1 година		
II. Вземания			5. Задължения по полици, в т.ч.:		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:			до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	2505	
над 1 година			до 1 година	2505	
над 1 година			над 1 година		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
над 1 година			до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
4. Други вземания	22		8. Други задължения, в т.ч.:	79	1
над 1 година			до 1 година	79	1
Общо за група II:	22		над 1 година		
III. Инвестиции			- към персонала, в т.ч.:	6	1
1. Акции и дялове в предприятия от група			до 1 година	6	1
2. Изкупени собствени акции			над 1 година		
номинална стойност			- осигурителни задължения, в т.ч.:	2	
3. Други инвестиции			до 1 година	2	
Общо за група III:			над 1 година		
IV. Парични средства, в т.ч.:			50 - данъчни задължения, в т.ч.:		
- в брой	1		до 1 година		
- в безсрочни сметки (депозити)	7		над 1 година		
Общо за група IV:	8		50 - до 1 година		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ B:	130		над 1 година		
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	4		ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ B, в т.ч.:	2596	1
			до 1 година	2596	1
			над 1 година		
			Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:		
			- финансиралия		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (A+B+Г)	2555	50	СУМА НА ПАСИВА (A+B+В+Г)	2555	50

Съставител:

/Стоянка Минкова /

Управител:

/Мими Петрова /

ЕКН: 99-205-000-000

КС: Централен кооперативен съюз
ТД: Кооп Флора ООД с. Розено

ЕИК: 205424909

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

към 31.12.2019 година

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	СУМА (хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	СУМА (хил. лв.)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
А. РАЗХОДИ			А. ПРИХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	105		а) продукция		
а) суровини и материали	69		б) стоки		
б) външни услуги	36		в) услуги		
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	53		2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	76	
а) разходи за възнаграждения	46		3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	7		4. Други приходи		
- осигуровки, свързани с пенсия			- приходи от финансиране		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	3		Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	76	
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални активи, в т.ч.:	3				
- разходи за амортизация	3				
- разходи за обезценка					
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи					
5. Други разходи, в т.ч.:	4				
а) балансова стойност на продадените активи			5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
б) провизии			- приходи от участия в предприятия от група		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	165		6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекучи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:			- приходи от предприятия от група		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	1		а) приходи от предприятия от група		
а) разходи, свързани с предприятия от група			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи			в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финансови разходи (6+7)	1		Общо финансови приходи (5+6+7)		
8. Печалба от обичайна дейност			8. Загуба от обичайна дейност	90	1
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	166		Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	76	
10. Счетоводна печалба			10. Счетоводна загуба	90	1
11. Разходи за данъци от печалбата					
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба			11. Загуба	90	1
Всичко (Общо разходи+11+12+13)	166		Всичко (Общо приходи+11)	166	1

Съставител:

/ Стефанка Минкова /

Управлятел:

/ Мими Петрова /



Отчетна единица:

КООП ФЛОРАЛ ООД

ЕИК по БУЛСТАТ / ТРЮЛНЦ

205424909

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД ЗА 2019 ГОДИНА

(може да не се попълва от предприятията по чл. 29, ал. 4 и 6 от Закона за счетоводството)

(Хил. левове)

Наименование на паричните потоци	Код на реда	Текущ период			Предходен период		
		постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	6	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	61531	5	577	-572			0
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	61532			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533		49	-49			0
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	61534			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61535			0			0
Плащания при разпределения на печалби	61536			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата	61537			0			0
Други парични потоци от основна дейност	61538	400	6	394			0
Общо за раздел А	61530	405	632	-227	0	0	0
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	61541		1 570	-1 570			0
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	61542			0			0
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	61543			0			0
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	61544			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61545			0			0
Други парични потоци от инвестиционна дейност	61546			0			0
Общо за раздел Б	61540	0	1 570	-1 570	0	0	0
В. Парични потоци от финансова дейност							
Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа	61551			0			0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	61552	1 976	216	1 760	50		50
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	61553			0			0
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	61554			0			0
Плащания на задължения по лизингови договори	61555		4	-4			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61556			0			0
Други парични потоци от финансова дейност	61557		1	-1			0
Общо за раздел В	61550	1 976	221	1 755	50	0	50
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	61560	2 381	2 423	-42	50	0	50
Д. Парични средства в началото на периода	61570	х	х	50	х	х	0
Е. Парични средства в края на периода	61580	х	х	8	х	х	50

Ръководител: Мими Иванова Петрова

Съставител: Мария Георгиева Залъмова

(име, презиме, фамилия)

Дата: 04/02/2020



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ ЗА 2019 ГОДИНА

(може да не се попълва от предприятията по чл. 29, ал. 4 и 6 от Закона за счетоводството)

Показатели	Код на реда	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
					Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	6	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
алдо в началото на отчетния период	61610	50									-1	49
ромени в счетоводната политика	61620											0
решки	61630											0
алдо след промени в счетоводната политика и грешки	61640	50	0	0	0	0	0	0	0	0	-1	49
зменение за сметка на собствениците	61650	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Увеличение	61651											0
Намаление	61652											0
инансов резултат за текущия период	61660										-90	-90
азпределение на печалбата	61670									-1	1	0
в т. ч. за дивиденди	61671											0
окриване на загуба	61680											0
оследващи оценки на активи и пасиви	61690	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Увеличение	61691											0
Намаление	61692											0
руги изменения в собствения капитал	61710											0
алдо към края на отчетния период	61720	50	0	0	0	0	0	0	0	-1	-90	-41
ромени от преводи на годишни												
инансови отчети на предприятия в чужбина	61730											0
обствен капитал към края на отчетния период	61740	50	0	0	0	0	0	0	0	-1	-90	-41

Дата: 04/02/2020

(Хил. лево)

Ръководител: Мими Иванова Петрова
Съставител: Мария Георгиева Залъмова
(име, презиме, фамилия)
Лице за контакт: Мими Иванова Петрова
(име, презиме, фамилия)

(телефон)

КООП ФЛОРАЛ ООД

обл. Пловдив, общ. Карлово, с. Розино, ул Христо Ботев 56,
ЕИК: 205424909

I. Учредяване и регистрация

Дружеството е основано през 2018 г. като дружество с ограничена отговорност със съдружници Централен кооперативен съюз – София, Районен кооперативен съюз – Пловдив и ПК Теодоси Марков с. Розино. Капиталът е 100 % частен. Предметът на дейност, регистриран в търговския регистър е: ПРЕРАБОТКА НА ЕТЕРИЧНО-МАСЛЕНИ КУЛТУРИ И ПРОИЗВОДСТВО НА ЕТЕРИЧНИ МАСЛА И ФЛОРАЛНИ ВОДИ; ПОКУПКА, ПРОИЗВОДСТВО, ПРЕРАБОТКА И ОБРАБОТКА НА СЕЛСКОСТОПАНСКИ КУЛТУРИ И ДРУГИ СТОКИ С ЦЕЛ ПРОДАЖБА В ПЪРВОНАЧАЛЕН, ОБРАБОТЕН И ПРЕРАБОТЕН ВИД; ВЪНШНА И ВЪТРЕШНА ТЪРГОВИЯ НА ЕДРО И ДРЕБНО; СПЕДИЦИОННА И СКЛАДОВА ДЕЙНОСТ; ТЪРГОВСКО ПРЕДСТАВИТЕЛСТВО И ПОСРЕДНИЧЕСТВО В СТРАНАТА И ЧУЖБИНА; РЕКЛАМНА И КОНСУЛТАНТСКА ДЕЙНОСТ; ВНОС И ИЗНОС НА СТОКИ, КАКТО И ВСЯКА ДРУГА ДЕЙНОСТ НЕЗАБРАНЕНА ОТ ЗАКОНА, А ПРИ НЕОБХОДИМОСТ ОТ РАЗРЕШЕНИЕ, ЛИЦЕНЗ ИЛИ РЕГИСТРАЦИЯ ЗА ИЗВЪРШВАНЕ НА НЯКОЯ ДЕЙНОСТ - СЛЕД ПОЛУЧАВАНЕ НА СЪОТВЕТНИЯ ЛИЦЕНЗ, РАЗРЕШЕНИЕ ИЛИ УДОСТОВЕРЕНИЕ.

II. Дата на одобряване на отчета

ГФО е одобрен на20.... г. от Общо събрание на съдружниците и Решението е протоколирано с протокол от20.... г. - до тази дата се следят коригиращи и не коригиращи събития.

III. База за изготвяне на годишния финансов отчет

3.1. Общи положения

Дружество Кооп Флорал ООД води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Дружеството се е съобразило с всички законови промени, настъпили през 2019 г.

Настоящият ГФО е изготвен при спазване принципа на историческата цена. Всички данни в настоящия финансов отчет са представени в хиляди лева.

База за изготвяне на отчета са Националните счетоводни стандарти, действащи в България през 2019 г.

3.2. Сравними данни

Данните от предходния период са съпоставими с тези от текущия.

Предприятието няма намерения да извършва реструктурирания и реорганизации или съкращаване на дейността в следващия период.

3.3. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки.

Приложението на счетоводните стандарти изисква да се приложат някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при определяне стойността на някои активи, пасиви, приходи, разходи и условни активи и пасиви.

Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, направена от ръководството.

IV. Значими счетоводни политики

4.1. Отчитане на ДМА

ДМА се оценяват първоначално по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителни разходи, извършени по придобиването. Определен е праг на съществено 700 лв./седемстотин лева/.

Последващите разходи се отчитат в увеличение стойността на актива, когато водят до икономическа изгода, по-голяма от първоначално оценената.

Предприятието е приело препоръчителния подход при последваща оценка на ДМА, съгласно действащия СС 16, поради което се счита, че няма промяна в счетоводната политика.

Амортизации се начисляват по линейния метод на база оценения полезен живот на активите. ДМА се амортизират от месеца, следващ този, в който са въведени в експлоатация.

ДМА по отчетна стойност:

- Земи - 119 хил. лв.;
- Сгради - 47 хил. лв.;
- Машини и оборудване - 284 хил. лв.;
- Транспортни средства - 14 хил. лв.;
- Съоръжения - 435 хил. лв.

Използват се следните амортизационни норми:

- Транспортни средства - 25 %
- Съоръжения - 15 %

Останалите налични активи не са въведени в експлоатация и не са начислени амортизации за годината. Направени са единствено технологични проби.

4.2. Отчитане на приходите

Дружеството няма отчетени приходи към 31.12.2019 г.

4.3. Корекция на фундаментални грешки и промени в счетоводната политика

Съгласно счетоводната политика на дружеството фундаментална/основна/ грешка е налице, когато кумулативната сума на констатираните в текущия период грешки, отнасящи се за минали отчетни периоди, надхвърли 2 % от активите по баланса на дружеството към 31 декември на предходната година.

Използва се препоръчителният подход – корекцията се извършва чрез неразпределената печалба от минали години. За промени в счетоводната политика се използва също препоръчителният подход.

През 2019 г. не са констатирани, респективно отразени фундаментални грешки.

V. Допълнителни пояснения и данни към отчета

5.1. Дружествен капитал

Основният капитал на дружеството е представен по номинална стойност, съответстваща на съдебната регистрация и към 31.12.2019 г. е в размер на 50 хил. лв./Петдесет хиляди лева/ изцяло внесен и е със следната собственост:

- Централен Кооперативен Съюз – 20 хил. лв.;
- Районен Кооперативен Съюз – 15 хил. лв.;
- ПК Теодоси Марков с. Розино – 15 хил.лв..

5.2. Други резерви

Няма резерви.

5.3. Материални запаси

Дружеството има налична готова продукция – 76 хил. лв., получена в резултат на направени технологични проби:

- Розово масло – 4.523 кг. на стойност 68 хил. лв.;
- Лавандулово масло – 35.50 кг. на стойност 6 хил. лв.;
- Лавандулова вода – 1800 л. на стойност 2 хил. лв.

5.4. Вземания, в т.ч. над 1 година

Вземанията на дружеството към 31.12.2019 г. са в размер на 22 хил. лв. – текущи.

5.5. Парични средства

Паричните средства на дружеството са в лева – оценени по номинална стойност.

5.6. Текуща печалба/загуба/

Резултатът от 2019 г. е 90 хил. лв. загуба.

5.7. Провизии

Няма основания за начисляване на провизии към датата на отчета.

5.8. Задължения, в т.ч. над 1 година

Задълженията на дружеството са в размер на 2596 хил. лв.

- Задължения към собственици – вноски по чл. 134 – 2505 хил. лв.;
- Задължения към доставчици – 12 хил. лв.;
- Задължения по лизинг – 12 хил. лв.;
- Задължения по гаранции – 59 хил. лв.;
- Задължения към персонала в т.ч. за неизползван отпуск – 6 хил. лв.;
- Осигурителни задължения – 2 хил. лв.

5.9. Приходи

Дружеството няма приходи за 2019 г.

VI. Свързани лица

Дружеството е свързано лице със Централен Кооперативен Съюз, Районен Кооперативен Съюз и ПК Теодоси Марков с. Розино.

Дата:2020 г.
Гр. Пловдив

Съставител:

М. Залмова

Управител:

Мими Петрова